

ZARZĄDZENIE NR 236/18

WÓJTA GMINY CZEREMCHA

z dnia 16 kwietnia 2018 r.

w sprawie sprawozdania finansowego za 2017 rok

Na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, Dz. U. z 2018 r. poz. 62) zarządza się następuje:

§ 1. Przekazuje się Radzie Gminy Czeremcha sprawozdanie finansowe Gminy Czeremcha za 2017 rok, które składa się z:


1. bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Czeremcha za 2017 rok, stanowiącego załącznik Nr 1 do Zarządzenia,
2. łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych, łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek za 2017 rok stanowiących załącznik Nr 2 do Zarządzenia,

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

inż. Michał Wróblewski

201 Mr. 1.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA CZEREMCHA ul. Duboisa 14 17-240 CZEREMCHA	BILANS z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gmina CZEREMCHA sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego BDE25941AF3851A6 
Numer identyfikacyjny REGON 050659237		

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
I Środki pieniężne	1 034 926,95	731 172,78	I Zobowiązania	4 650 391,28	3 426 807,16
I.1 Środki pieniężne	1 034 926,95	731 172,78	I.1 Zobowiązania finansowe	4 160 000,00	3 392 000,00
I.1.1 Środki pieniężne budżetu	1 034 926,95	731 172,78	I.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	768 000,00	768 000,00
I.1.2 Pozostałe środki pieniężne	0,00	0,00	I.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	3 392 000,00	2 624 000,00
II Należności i rozliczenia	65 384,08	48 218,86	I.2 Zobowiązania wobec budżetów	47 945,55	34 807,16
II.1 Należności finansowe	0,00	0,00	I.3 Pozostałe zobowiązania	442 445,73	0,00
II.1.1 Krótkoterminowe (do 12 miesięcy)	0,00	0,00	II Aktywa netto budżetu	-3 737 684,25	-2 820 193,52
II.1.2 Długoterminowe (powyżej 12 miesięcy)	0,00	0,00	II.1 Wynik wykonania budżetu (+,-)	1 115 199,95	917 490,73
II.2 Należności od budżetów	65 384,08	48 218,86	II.1.1 Nadwyżka budżetu (+)	1 115 199,95	917 490,73
II.3 Pozostałe należności i rozliczenia	0,00	0,00	II.1.2 Deficyt budżetu (-)	0,00	0,00
III Inne aktywa	0,00	0,00	II.1.3 Niewykonane wydatki (-)	0,00	0,00
			II.2 Wynik na operacjach niekasowych (+,-)	0,00	0,00
			II.3 Rezerwa na niewygasające wydatki	0,00	0,00
			II.4 Środki z prywatyzacji	0,00	0,00
			II.5 Skumulowany wynik budżetu (+,-)	-4 852 884,20	-3 737 684,25
			III Inne pasywa	187 604,00	172 778,00

Mirosława Kondracka-Najbuk
skarbnik

2018-02-02

rok, miesiąc, dzień

Michał Wróblewski
zarząd

BeSTia

BDE25941AF3851A6

Suma aktywów	1 100 311,03	779 391,64	Suma pasywów	1 100 311,03	779 391,64

Informacje uzupełniające:

Symbol	Opis	Wartość
1	Udzielone gwarancje i poręczenia	0,00
2	Otrzymane gwarancje i poręczenia	0,00
3	Inne informacje istotne dla rzetelności i przejrzystości budżetu	0,00
4	zrealizowane dochody budżetu	12 603 791,86
5	Zrealizowane wydatki budżetu	11 686 301,13

Mirosława Kondracka-Najbuk
skarbnik

2018-02-02
rok, miesiąc, dzień

Michał Wróblewski
zarząd

BeSTia

BDE25941AF3851A6

Strona 2 z 3

Mirosława Kondracka-Najbuk
skarbnik


2018-02-02
rok, miesiąc, dzień

Michał Wróblewski
zarząd

BeSTia

BDE25941AF3851A6

Załącznik nr 2

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA CZEREMCHA ul. Duboisa 14 17-240 CZEREMCHA	BILANS jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku
		Wysłać bez pisma przewodniego 95CA13D12D9238F9 
Numer identyfikacyjny REGON 050659237	sporządzony na dzień 31-12-2017 r.	

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	28 021 685,92	28 700 271,49	A Fundusz	27 770 846,36	28 597 814,68
A.I Wartości niematerialne i prawne	5 071,16	5 732,75	A.I Fundusz jednostki	27 861 244,36	28 614 130,51
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	28 016 614,76	28 694 538,74	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-90 398,00	-16 315,83
A.II.1 Środki trwałe	27 850 251,86	28 450 410,36	A.II.1 Zysk netto (+)	6 530 349,57	6 852 364,40
A.II.1.1 Grunty	439 920,58	498 256,76	A.II.2 Strata netto (-)	-6 620 747,57	-6 868 680,23
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	26 161 378,40	26 926 341,22	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	134 978,06	130 614,06	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	1 073 820,32	865 452,16	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	40 154,50	29 746,16	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	166 362,90	244 128,38	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	631 977,43	497 619,79
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	1 347,20	0,00
A.III Należności długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	630 630,23	497 619,79
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	185 741,23	83 082,20
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	11 360,00	0,00
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	103 418,32	63 170,32
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	306 123,78	303 965,54
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	13 838,19	13 816,04

Mirosława Kondracka-Najbuk
(główny księgowy)

2018-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Wróblewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

95CA13D12D9238F9

Strona 1 z 5

B Aktywa obrotowe	474 240,27	483 659,30	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	3 634,81	33 474,73
B.I Zapasy	24 098,89	25 640,61	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	6 513,90	110,96
B.I.1 Materiały	24 098,89	25 640,61	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	93 102,40	88 496,32
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	93 102,40	88 496,32
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	430 907,47	414 219,68	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	76 135,20	60 092,21	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	1 909,57	244,35	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	0,00			
B.II.4 Pozostałe należności	350 989,10	353 883,12			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	1 873,60	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	17 886,71	43 799,01			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	17 886,71	43 799,01			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	1 347,20	0,00			

Mirosława Kondracka-Najbuk

(główny księgowy)

2018-03-31

(rok, miesiąc, dzień)

Michał Wróblewski

(kierownik jednostki)

BeSTia

95CA13D12D9238F9

Strona 2 z 5

Suma aktywów	28 495 926,19	29 183 930,79	Suma pasywów	28 495 926,19	29 183 930,79

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Mirosława Kondracka-Najbuk
(główny księgowy)

2018-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Wróblewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

95CA13D12D9238F9

Strona 3 z 5

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	94 858,18
2	Umorzenie środków trwałych	15 534 324,91
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	850 428,56
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	1 642 770,75

Mirosława Kondracka-Najbuk
(główny księgowy)

2018-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Wróblewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

95CA13D12D9238F9

Strona 4 z 5


Mirosława Kondracka-Najbuk
(główny księgowy)

2018-03-31
(rok, miesiąc, dzień)

Michał Wróblewski
(kierownik jednostki)

BeSTia

95CA13D12D9238F9

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
GMINA CZEREMCHA ul. Duboisa 14 17-240 CZEREMCHA Numer identyfikacyjny REGON 050659237			Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku Wysłać bez pisma przewodniego 0070FFF965DEFF31 	
			sporządzony na na dzień 31-12-2017 r.	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		12 471 522,01	12 679 374,19
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		745 438,82	741 793,52
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		11 726 083,19	11 937 580,67
B.	Koszty działalności operacyjnej		12 409 002,73	12 554 957,55
B.I.	Amortyzacja		1 758 700,01	1 830 389,48
B.II.	Zużycie materiałów i energii		863 411,68	812 466,75
B.III.	Usługi obce		768 325,45	798 746,94
B.IV.	Podatki i opłaty		117 479,64	110 339,83
B.V.	Wynagrodzenia		4 688 433,13	4 459 449,85
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		1 065 034,80	1 052 753,72
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		137 927,61	154 794,35
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		3 009 313,22	3 336 016,63
B.X.	Pozostałe obciążenia		377,19	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		62 519,28	124 416,64
D.	Pozostałe przychody operacyjne		133 058,12	87 137,43
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		87 213,25	58 269,90
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		45 844,87	28 867,53
E.	Pozostałe koszty operacyjne		176 950,42	126 312,13

Mirosława Kondracka-Najbuk
główny księgowy

2018-02-02
rok, miesiąc, dzień

Michał Wróblewski
kierownik jednostki

BeSTia

0070FFF965DEFF31

E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00
E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	176 950,42	126 312,13
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	18 626,98	85 241,94
G.	Przychody finansowe	74 211,47	74 789,57
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	74 211,47	74 789,57
G.III.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	183 236,45	176 347,34
H.I.	Odsetki	128 218,33	176 347,34
H.II.	Inne	55 018,12	0,00
K.	K. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-90 398,00	-16 315,83
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-90 398,00	-16 315,83

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej:

Symbol	Opis	Wartość
1	Informacje o kwocie i charakterze poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie	0,00

Mirosława Kondracka-Najbuk
główny księgowy


2018-02-02
rok, miesiąc, dzień

Michał Wróblewski
kierownik jednostki

Mirosława Kondracka-Najbuk
główny księgowy

2018-02-02
rok, miesiąc, dzień

Michał Wróblewski
kierownik jednostki

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej GMINA CZEREMCHA ul. Duboisa 14 17-240 CZEREMCHA		Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na na dzień 31-12-2017 r.	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Białymstoku	
Numer identyfikacyjny REGON 050659237			Wysłać bez pisma przewodniego BC5F3EC645D39322 	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.	Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		34 887 866,76	27 861 244,36
I.1.	Zwiększenie funduszu (z tytułu)		21 677 991,95	20 803 231,88
I.1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły		10 452 918,55	6 530 349,57
I.1.2.	Zrealizowane wydatki budżetowe		11 171 557,65	11 686 301,13
I.1.3.	Zrealizowane płatności ze środków europejskich		0,00	0,00
I.1.4.	Środki na inwestycje		49 765,41	230 628,21
I.1.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.1.6.	Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne		3 750,34	2 355 952,97
I.1.7.	Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.1.8.	Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.1.9.	Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		0,00	0,00
I.1.10.	Inne zwiększenia		0,00	0,00
I.2.	Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)		17 863 604,78	20 050 345,73
I.2.1.	Strata za rok ubiegły		5 412 205,66	6 620 747,57
I.2.2.	Zrealizowane dochody budżetowe		12 286 761,23	12 603 801,59
I.2.3.	Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		0,00	0,00
I.2.4.	Dotacje i środki na inwestycje		49 765,41	801 875,21
I.2.5.	Aktualizacja wyceny środków trwałych		0,00	0,00
I.2.6.	Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych		114 872,48	14 226,13
I.2.7.	Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek		0,00	0,00
I.2.8.	Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		0,00	0,00
I.2.9.	Inne zmniejszenia		0,00	9 695,23
II.	Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)		27 861 244,36	28 614 130,51

Mirosława Kondracka-Najbuk
główny księgowy

2018-04-11
rok, miesiąc, dzień

Michał Wróblewski
kierownik jednostki

III.	Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	-90 398,00	-16 315,83
III.1.	zysk netto (+)	6 530 349,57	6 852 364,40
III.2.	strata netto (-)	-6 620 747,57	-6 868 680,23
IV.	Nadwyżka dochodów jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych samorządowych zakładów budżetowych	0,00	0,00
V.	Fundusz (II+,-III-IV)	27 770 846,36	28 597 814,68

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Mirosława Kondracka-Najbuk
główny księgowy

2018-04-11
rok, miesiąc, dzień

Michał Wróblewski
kierownik jednostki

Mirosława Kondracka-Najbuk
główny księgowy

2018-04-11
rok, miesiąc, dzień

Michał Wróblewski
kierownik jednostki